



ЗАКОНОДАТЕЛЬНОЕ СОБРАНИЕ ПЕРМСКОГО КРАЯ

АППАРАТ ЗАКОНОДАТЕЛЬНОГО СОБРАНИЯ

Управление аналитической и законотворческой деятельности

АНАЛИТИЧЕСКАЯ ЗАПИСКА

к проекту закона Пермского края "О внесении изменений в Закон Пермского края "О бюджете Пермского края на 2013 год и плановый период 2014 и 2015 годов"

12.09.2013

№ 129-АЗ

Аналитическая записка подготовлена по поручению председателя Законодательного Собрания Сухих В.А. от 20.08.2013 № 3133-13/07 на основе законопроекта и материалов к нему, представленных и.о. губернатора Пермского края Гушнолобовым Г.П. с письмом от 19.08.2013 № СЭД-01-29-1091.

Проектом закона Пермского края, внесенным на рассмотрение Законодательного Собрания, предлагаются следующие изменения краевого бюджета.

В представленном проекте закона *доходы* краевого бюджета на 2013 год предлагается *уменьшить на 570,7 млн. рублей*, или на 0,7%, и утвердить в объеме *83 972,9* млн. рублей.

Проведенный анализ изменения основных показателей бюджета на 2013 год по представленному законопроекту в сравнении с утвержденным бюджетом на 2013 год (таблица 1) показывает, что уменьшение поступлений доходов в краевой бюджет прогнозируется за счет:

- уменьшения налоговых и неналоговых доходов на 8,9 млн. рублей (или на 0,01%);
- уменьшения безвозмездных поступлений на 561,8 млн. рублей (или на 6,8%).

Таблица 1

Изменение доходов краевого бюджета в 2013 году

млн. руб.

Виды доходов	Утвержденный бюджет на 2013 год	Проект закона	Изменения, млн. руб.	Рост (снижение) доходов
Налоговые и неналоговые доходы, в том числе:	76 288,5	76 279,6	- 8,9	99,99%
налог на прибыль организаций	34 624,5	34 287,7	- 336,8	99,0%
акцизы	10 166,6	9 023,4	- 1 143,2	88,7%
налоги на совокупный доход	3 012,0	3 376,5	364,5	112,1%
налоги на имущество	8 353,3	9 029,5	676,2	108,1%
налог на добычу полезных	305,2	349,2	44,0	114,4%

ископаемых				
государственная пошлина	41,7	61,9	20,2	148,4%
доходы от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности	309,1	349,2	40,1	113,0
платежи при пользовании природными ресурсами	370,6	437,5	66,9	118,1%
доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	54,4	81,1	26,7	149,1%
доходы от продажи материальных и нематериальных активов	31,0	67,9	36,9	в 2,2 раза
штрафы, санкции, возмещение ущерба	174,4	370,0	195,6	в 2,1 раза
другие налоговые и неналоговые доходы	18 845,7	18 845,7	0,0	0
Безвозмездные поступления	8 255,1	7 693,3	- 561,8	93,2%
Всего доходов	84 543,6	83 972,9	- 570,7	99,3%

Основными причинами снижения годового плана по доходам краевого бюджета согласно пояснительной записке к законопроекту являются изменение основных макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития Пермского края на 2013-2015 годы (таблица 2), а также фактическое поступление доходов в текущем году и ожидаемая оценка их поступлений до конца текущего года (таблица 3).

Таблица 2

Изменение основных макроэкономических показателей развития Пермского края в 2013 году

Наименование показателя	Прогноз, заложенный при формировании бюджета на 2013 год	Уточненный прогноз 2013 года
Рост фонда заработной платы, %	114,0	112,7
Рост налогооблагаемой прибыли, %	117,1	96,6
Цена нефти марки «Urals», долл. США/баррель	97,0	105,0
Инфляция в регионе, %	108,7	107,6

Таблица 3

Исполнение краевого бюджета по основным видам налоговых и неналоговых доходов на 01.07.2013г.

(млн. руб.)

Виды доходов	Утвержденный бюджет на год	План I п/годия	Факт. поступ. на 01.07.2013	Откл. от плана I п/годия	% исп. плана I п/годия	Ожидаемое исполнение за год
Налог на прибыль организаций	34 624,5	15 854,0	14 482,9	- 1 371,1	91,4%	34 287,7
Акцизы	10 166,6	4 891,9	4 276,7	- 615,2	87,4%	9 129,0
Налоги на совокупный доход	3 012,0	1 720,7	1 919,8	199,1	111,6%	3 404,1
Налог на имущество	8 353,3	3 957,4	4 440,5	483,1	112,2%	8 838,4

организаций						
Налог на добычу полезных ископаемых	305,2	138,0	154,6	16,6	112,0%	349,2
Госпошлина	41,7	19,8	40,7	20,9	в 2 раза	59,3
Доходы от использования имущества	309,1	158,8	223,8	65,0	140,9%	417,0
Платежи при пользовании природными ресурсами	370,6	159,2	239,5	80,3	150,4%	422,5
Доходы от оказания платных услуг и компенсации затрат государства	54,4	27,2	36,1	8,9	132,7%	54,3
Доходы от продажи материальных и нематериальных активов	31,0	15,6	50,3	34,7	321,4%	69,6
Другие налоговые и неналоговые доходы	18 671,3	8 712,6	8 625,2	87,4	99%	
Всего налоговых и неналоговых доходов	76 288,5	35 655,2	34 490,1	- 1 165,1	96,7%	76 261,0

Анализ изменений доходов краевого бюджета на 2013 год по проекту закона по сравнению с утвержденным бюджетом на 2013 год показывает, что значительное уменьшение доходов краевого бюджета произведено по группе акцизов по подакцизным товарам – на 1 143,2 млн. рублей (таблица 1). Это связано со снижением объемов производства пива.

По данным Территориального органа Федеральной службы государственной статистики по Пермскому краю за январь-май 2013 года производство пива снизилось на 52,7% по сравнению с соответствующим периодом прошлого года. Основные причины – введение ограничения на рекламу пива, ограничения мест розничной торговли, запрет розничной торговли пива в ночное время.

Согласно пояснительной записке к законопроекту поступление акцизов на пиво в I полугодии 2013 года в сопоставимых условиях ниже поступлений соответствующего периода прошлого года на 25%.

Снижение поступлений в 2013 году прогнозируется по налогу на прибыль организаций - на 336,8 млн. рублей (на 1%) по сравнению с утвержденным бюджетом края. Прогноз поступления за год рассчитан с учетом снижения прогнозируемых объемов налогооблагаемой прибыли.

Изменение плановых показателей по упрощенной системе налогообложения, налогу на имущество организаций рассчитаны с учетом ожидаемой оценки на 2013 год, фактических поступлений налогов за I полугодие предыдущих периодов.

Согласно пояснительной записке к законопроекту по налогу на имущество организаций также учтено планируемое предоставление

льготы в отношении магистральных трубопроводов, входящих в Единую систему газоснабжения. Следует отметить, что проект закона о введении указанной льготы по налогу на имущество организаций принят Законодательным Собранием Пермского края только в первом чтении.

Увеличение доходов по налогу на добычу полезных ископаемых на 14,4% (+ 44 млн. рублей) связано с фактическим перевыполнением кассового плана за I полугодие текущего года с учетом ожидаемой оценки.

Доходы по государственной пошлине увеличиваются на 20,0 млн. рублей на основании предложений главных администраторов, что связано с фактическим перевыполнением кассового плана за I полугодие и уточнением прогноза по выдаче лицензий во II полугодии 2013 года.

По доходам от использования имущества, находящегося в государственной и муниципальной собственности планируется рост поступлений – на 40,1 млн. рублей по сравнению с утвержденным бюджетом (на 13%).

Основными причинами изменения годовых назначений являются фактическое поступление доходов, увеличение договоров на сдачу в аренду имущества, уточнение классификации по кодам видов доходов и др.

Увеличение поступлений по доходам от продажи материальных и нематериальных активов на 36,9 млн. рублей (в 2,2 раза) планируются исходя из фактических поступлений за полугодие текущего года и ожидаемой их оценкой поступлений от городских округов края.

В части доходов за счет безвозмездных поступлений на 2013 год планируется уменьшение поступлений на 561,8 млн. рублей по следующим причинам:

уменьшение средств, направляемых из федерального бюджета на предоставление льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг и твердого топлива отдельным категориям граждан на 457,6 млн. рублей;

уменьшение доходов, предусмотренных на переселение граждан из аварийного жилищного фонда за счет средств Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства на 11,1 млн. рублей, на переселение граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства на 1,6 млн. рублей;

уменьшение доходов в связи с возвратом в федеральный бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет, потребность которых в крае отсутствует, на 686,8 млн. рублей;

увеличение доходов в связи с возвратом из местных бюджетов и государственных учреждений в краевой бюджет остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов, имеющих целевое назначение, прошлых лет на 594,9 млн. рублей.

Изменение доходов краевого бюджета на плановый период 2014 и 2015 годы не планируется.

Расходы краевого бюджета на 2013 год предлагается **увеличить на 78,9** млн. рублей (на 0,1%) и утвердить в объеме **100 367,6** млн. рублей. Анализ предложенных изменений в разрезе функциональной классификации расходов представлен в приложении 1 к аналитической записке.

Изменения плана по расходам краевого бюджета предусматривают как сокращение, так и увеличение отдельных расходов, а также перераспределение расходов, текстовые и редакционные поправки. Основные изменения расходной части бюджета заключаются в следующем.

1. Изменения расходов краевого бюджета, осуществляемых за счет **целевых поступлений**, предполагают **в целом уменьшение** расходов в сумме 453,8 млн. рублей, в том числе:

- расходы, осуществляемые **за счет средств федерального бюджета**, уменьшаются на 457,3 млн. рублей.

В том числе:

- уменьшаются расходы на предоставление льгот по оплате жилищно-коммунальных услуг и твердого топлива отдельным категориям граждан в сумме 457,6 млн. рублей (расходы скорректированы исходя из численности граждан, фактически получающих меры социальной поддержки по федеральному законодательству);

- увеличиваются расходы на составление (изменение) списков кандидатов в присяжные заседатели федеральных судов общей юрисдикции в сумме 0,3 млн. рублей;

- расходы, осуществляемые **за счет средств государственной корпорации – Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства**, уменьшаются на 12,6 млн. рублей (в связи с завершением мероприятий по региональным адресным программам и возвратом средств в Фонд содействия реформированию ЖКХ на основании актов сверки взаимных расчетов).

В том числе уменьшаются расходы на:

- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда – уменьшение на 11,1 млн. рублей;

- обеспечение мероприятий по переселению граждан из аварийного жилищного фонда с учетом необходимости развития малоэтажного жилищного строительства – на 1,6 млн. рублей;

- расходы, осуществляемые **за счет возвратов средств от органов местного самоуправления** (возврат остатков субсидий, субвенций и иных межбюджетных трансфертов прошлых лет), увеличиваются на 15,0 млн. рублей.

В том числе увеличиваются расходы на:

- обеспечение жильем реабилитированных лиц, имеющих инвалидность или являющихся пенсионерами, и проживающих совместно членов их семей – 1,5 млн. рублей;

- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, выделенных Пермскому краю в соответствии с Указом Президента Российской Федерации от 7 мая 2008 года № 714 «Об обеспечении жильем ветеранов Великой Отечественной войны 1941-1945 годов» – 3,4 млн. рублей;

- обеспечение жильем отдельных категорий граждан, установленных федеральными законами от 12.01.1995 № 5-ФЗ «О ветеранах», от 24.11.1995 № 181-ФЗ «О социальной защите инвалидов в Российской Федерации» – 1,1 млн. рублей;

- обеспечение жильем помещениями детей-сирот, детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под

опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения – 1,1 млн. рублей;

- пополнение регионального фонда софинансирования расходов – на 7,8 млн. рублей;

• **расходы, осуществляемые за счет отдельных налоговых и неналоговых доходов**, имеющих целевое назначение, увеличиваются на 1,2 млн. рублей.

В том числе увеличиваются расходы на:

- предоставление услуги по осуществлению государственной экологической экспертизы объектов регионального уровня – на 0,1 млн. рублей;

- выполнение функций по лицензированию, государственной аккредитации учреждений и администрированию полномочий по подтверждению документов – на 1,1 млн. рублей.

2. Также в 2013 году предлагается **увеличение** следующих расходов краевого бюджета:

- на обеспечение жилыми помещениями детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, а также детей, находящихся под опекой (попечительством), не имеющих закрепленного жилого помещения – 401,3 млн. рублей (в целях привлечения субсидий из федерального бюджета в сумме 280,9 млн. рублей), а также 13,8 млн. рублей (по обязательствам, возникшим до 1 января 2013 года, для исполнения 15 дополнительно поступивших судебных решений от Сивинского, Кизеловского, Еловского, Суксунского, Красновишерского муниципальных районов, Кунгурского, Кудымкарского, Лысьвенского городских округов);

- на предоставление услуги по представлению Пермского края на российских и международных соревнованиях игровых видов спорта (увеличение финансирования ОО г. Перми «Футбольный клуб «Амкар») – 200,0 млн. рублей;

- на увеличение регионального фонда софинансирования расходов – 172,8 млн. рублей.

По региональному фонду софинансирования расходов внесенными поправками предлагаются следующие изменения:

• **увеличение фонда на 173,8 млн. рублей за счет:**

- возврата остатков от органов местного самоуправления, потребность в которых отсутствует – на 7,8 млн. рублей (за счет целевых средств, о которых указывалось выше);

- возврата остатков от органов местного самоуправления за счет возврата нецелевого и неправомерного использования средств, выявленных в результате проверки – 1,2 млн. рублей;

- перераспределения с планового периода на текущий год – на 164,8 млн. рублей;

• **сокращение фонда на 1,0 млн. рублей по решению министерства финансов Пермского края в связи с нарушением органами местного самоуправления бюджетного законодательства;**

- *выделение средств фонда софинансирования в отдельную целевую статью – расходы по обеспечению мероприятий по капитальному ремонту многоквартирных домов в сумме 64,5 млн. рублей (в соответствии с требованиями Фонда содействия реформированию жилищно-коммунального хозяйства и Министерства финансов РФ в части отражения средств, направляемых на долевое финансирование из бюджета субъекта);*

- на текущее содержание Законодательного Собрания края (в соответствии с Постановлением Законодательного Собрания Пермского края от 15.08.2013 № 892) – 43,8 млн. рублей;

- на реализацию краевой инвестиционной программы регионального развития (на строительство нового объекта «Крытый футбольный манеж в г.Перми») – 32,0 млн. рублей (приложение 2);

- на приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию оборудования для организации 3-х постов автоматизированного контроля качества состояния атмосферного воздуха на территории г. Перми и Пермского района (новые расходы) – 27,8 млн. рублей;

- на предоставление мер социальной поддержки по оплате коммунальных услуг по Закону Пермской области «Об охране семьи, материнства, отцовства и детства» (в связи с ростом численности указанной категории граждан) – 17,8 млн. рублей;

- на выплату денежных призов спортсменам и тренерам Прикамья (в связи с увеличением количества призовых мест, завоеванных спортсменами Пермского края на соревнованиях международного уровня) – 16,5 млн. рублей;

- на текущее содержание дополнительных штатных единиц исполнительным органам государственной власти Пермского края – 11,5 млн. рублей.

В том числе:

Региональной энергетической комиссии (19 штатных единиц) – 4,6 млн. рублей (для реализации полномочий по установлению тарифов на перевозки пассажиров и багажа железнодорожным транспортом в пригородном сообщении, на товары и услуги организаций коммунального комплекса Пермского края, а также осуществления государственного контроля за соблюдением стандартов раскрытия информации субъектами естественных монополий и организациями коммунального комплекса);

Министерству образования (16 штатных единиц) – 3,9 млн. рублей и Министерству финансов (3 штатных единицы) – 0,8 млн. рублей (для обеспечения полномочий субъекта Российской Федерации в сфере дошкольного образования, специального образования в учебно-воспитательных учреждениях открытого и закрытого типа, образования в частных образовательных организациях);

Министерству строительства и архитектуры (2 штатных единицы) – 0,3 млн. рублей (для формирования специализированного жилищного фонда Пермского края для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей);

Министерству энергетики и жилищно-коммунального хозяйства (12 штатных единиц) – 1,9 млн. рублей (для выполнения функций в части

реализации мероприятий по проведению капитального ремонта многоквартирных домов);

- на текущее содержание и техническую эксплуатацию газопровода-отвода «Очер-Кудымкар-Купрос и ГРС г.Кудымкара и с.Купрос, Вл-10кВ» – 9,2 млн. рублей;

- на проведение спортивных мероприятий (в связи с включением новых физкультурных и спортивных мероприятий) – 6,5 млн. рублей;

- на предоставление субсидий органам местного самоуправления края на образование комиссий по делам несовершеннолетних и защиту их прав и организацию их деятельности (в связи с принятием Закона Пермского края «О внесении изменений в отдельные законы Пермского края в сфере организации деятельности комиссий по делам несовершеннолетних и защите их прав» в августе *текущего года*) – 6,3 млн. рублей;

- на предоставление услуг по оказанию прочей специализированной медицинской помощи (на организацию деятельности аптечного склада и диагностику ВИЧ-инфицированных) – 5,3 млн. рублей;

- на исполнение решений судов, вступивших в законную силу, и оплату государственной пошлины для ГКУ ПК «Управление капитального строительства Пермского края» – 4,4 млн. рублей;

- на приведение в нормативное состояние зданий и помещений СГБУ «Пермский лесопожарный центр» (новые расходы на проведение текущего ремонта в зданиях Ныробского и Гайнского авиаотделений в связи с опасностью их дальнейшего использования) – 3,5 млн. рублей;

- на выполнение функций по обеспечению эксплуатации, учета, сохранности и использования движимого и недвижимого имущества и проведению приватизации – 3,3 млн. рублей;

- на предоставление услуги по общеобразовательным программам для обучающихся, воспитанников с ограниченными возможностями здоровья (в целях исполнения судебного решения по ГКУ «Теплогорская специальная общеобразовательная школа закрытого типа» и исполнения представления прокуратуры по ГКУ закрытого типа «Очерская спецшкола») – 2,7 млн. рублей;

- на предоставление государственной услуги на обеспечение мероприятий по организации управления, содержания и эксплуатации жилых помещений специализированного жилищного фонда Пермского края для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (новые расходы) – 1,2 млн. рублей;

- на предоставление услуги по профессиональному художественному искусству и киноискусству (текущее содержание с 01.12.2013 ГКУ «Коми-Пермяцкий национальный ордена «Знак Почета» драматический театр им. М.Горького») – 1,0 млн. рублей и др.

3. Кроме того, предлагается *уменьшение* в 2013 году следующих расходов краевого бюджета:

- на выплату регионального материнского капитала – 213,9 млн. рублей (в связи с ожидаемой экономией);

- на приобретение в собственность Пермского края имущественного комплекса стадиона «Энергия», включая земельный участок – 50,0 млн. рублей (в

связи с отсутствием документов, необходимых для принятия решения о приобретении в краевую собственность указанного имущества);

- на предоставление мер социальной поддержки детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей – 34,8 млн. рублей (в связи со снижением контингента);

- на предоставление гражданам субсидий на оплату жилого помещения и коммунальных услуг – 34,7 млн. рублей (в связи с сокращением численности семей - получателей субсидий);

- на предоставление ежемесячных денежных выплат ветеранам труда – 23,2 млн. рублей (в связи уменьшением численности получателей ЕДВ);

- на проведение работ по государственной кадастровой оценке земельных участков в составе земель населенных пунктов Пермского края – 17,2 млн. рублей (в связи с экономией);

- на предоставление мер социальной поддержки по постинтернатному сопровождению – 5,0 млн. рублей (в связи со снижением численности лиц из числа детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей, находящихся на сопровождении);

- на предоставление дополнительных мер социальной поддержки отдельных категорий лиц, которым присуждены ученые степени доктора наук, – 4,7 млн. рублей (в связи с уточнением контингента получателей);

- на обслуживание лицевых счетов органов государственной власти Пермского края, государственных краевых учреждений – 4,2 млн. рублей (в связи с изменением количества лицевых счетов получателей средств);

- на реализацию Закона Пермского края «О мерах социальной поддержки детей защитников Отечества, погибших в годы Великой Отечественной войны» – 4,0 млн. рублей (в связи с неостребованностью средств);

- на предоставление межбюджетных трансфертов из регионального фонда финансовой поддержки муниципальных районов (городских округов) – 1,1 млн. рублей и из регионального фонда финансовой поддержки поселений – 0,8 млн. рублей (по решению министерства финансов Пермского края в связи с нарушением бюджетного законодательства) и др.

4. Проектом закона предлагается также перераспределение средств краевого бюджета между годами, отдельными направлениями расходов, видами расходов, главными распорядителями бюджетных средств, мероприятиями целевых программ, а также текстовые и редакционные правки.

Так, перераспределение средств краевого бюджета между годами предусмотрено:

по краевой инвестиционной программе регионального развития: с 2013 года перераспределяются средства, предусмотренные на строительство межпоселкового газопровода с. Старый Шагирт Куединского муниципального района, на 2014 год в сумме 17,1 млн. рублей (приложение 2);

по долгосрочной целевой программе «Улучшение жилищных условий молодых учителей на 2012-2014 годы»»: с 2013 года перераспределяются средства на 2014 год в сумме 30,0 млн. рублей.

Перераспределение расходов краевого бюджета между отдельными

направлениями предлагается по следующим расходам:

- по расходам дорожного фонда в рамках долгосрочной целевой программы «Совершенствование и развитие сети автомобильных дорог Пермского края на 2009-2015 годы» предлагается перераспределение иных межбюджетных трансфертов, передаваемых местным бюджетам для софинансирования расходов по капитальному ремонту транзитных объектов (в том числе транзитных мостов), между объектами. Так, предлагается средства в сумме 15,0 млн. рублей перераспределить с капитального ремонта автомобильной дороги Кунгур-Соликамск 0-2 км (по ул.Гагарина, ул.Гребнева, ул.Коммуны) в г.Кунгуре (сумма расходов на 2013 год по данному объекту с учетом уменьшения составит 30,0 млн. рублей) на новый объект – капитальный ремонт автодороги подъезд № 1 к автодороге «Кунгур-Соликамск» (ул.Ленинский тракт, Байдерина, Гагарина). Также, предусматриваются новые расходы на капитальный ремонт автодороги на участке от пересечения улиц О.Кошевого и 20-летия Победы до пересечения с ул.Всеобуча в районе АЗС-89 в г.Соликамске в сумме 41,6 млн. рублей за счет исключения расходов на капитальный ремонт моста через р.Лытву в Александровском районе в сумме 32,2 млн. рублей и уменьшения расходов на капитальный ремонт моста через р.Усолку на обходе г.Соликамска в сумме 9,3 млн. рублей (расходы по данному объекту на 2013 год с учетом уменьшения составят 28,0 млн. рублей);

- по краевой инвестиционной программе регионального развития (приложение 2):

перераспределяются средства между разделами (по реконструкции территориальной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны Пермского края),

включаются в КИП РР расходы на 60,9 млн. рублей, предусмотренные в бюджете в рамках долгосрочной целевой программы «Обращение с отходами потребления на территории Пермского края на 2013-2017 годы» на создание объектов обращения с отходами и распределяются на объекты: строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Верхне-Камского округа в сумме 3,5 млн. рублей, строительство мусоросортировочных станций Верхне-Камского округа в сумме 14,7 млн. рублей, строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Юго-Восточного округа в сумме 22,2 млн. рублей и строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Восточного округа в сумме 20,6 млн. рублей;

- по долгосрочным целевым программам «Развитие и использование минерально-сырьевой базы Пермского края на 2012-2020 годы» и «Предупреждение негативного воздействия вод и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений Пермского края на 2013-2020 годы» предлагается перераспределение средств между мероприятиями программ;

- по долгосрочной целевой программе «Привлечение и закрепление медицинских кадров в государственных и муниципальных учреждениях здравоохранения Пермского края на 2013-2015 годы» предлагается

перераспределение между видами расходов;

- по Министерству социального развития края по расходам на предоставление мер социальной поддержки по оплате жилого помещения и коммунальных услуг отдельным категориям граждан, работающих и проживающих в сельской местности, в соответствии с предложениями (заявками) муниципальных районов, городских округов, городских и сельских поселений Пермского края предлагается перераспределению средств между муниципальными образованиями;

- по Министерству здравоохранения края перераспределяются средства между направлениями расходов; а также в связи с принятием долгосрочной целевой программы «Повышение безопасности дорожного движения в Пермском крае на 2013-2020 годы» предусматриваются соответствующие расходы в сумме 239,6 млн. рублей и сокращаются расходы, предусмотренные в бюджете на одноименные мероприятия;

- по расходам на реализацию Программы Правительства Пермского края по повышению эффективности бюджетных расходов предлагается перераспределение средств в сумме 18,4 млн. рублей на:

сопровождение, поддержку и развитие программного обеспечения, объектов ИТ-инфраструктуры – 4,7 млн. рублей (Министерство правительственных информационных коммуникаций) и 4,5 млн. рублей (Министерство финансов);

ведомственную целевую программу «Развитие информационного общества в Пермском крае на 2013-2014 годы» – 9,2 млн. рублей (Министерство правительственных информационных коммуникаций);

- по Министерству образования края перераспределяются средства между направлениями и видами расходов и др.

С учетом вышеназванных изменений **основные характеристики бюджета** Пермского края на 2013 год изменятся следующим образом (таблица 4).

Таблица 4
Изменение основных характеристик краевого бюджета на 2013 год
млн. рублей

Показатели	Утвержденный бюджет	Проект закона	Отклонение (+,-)	Изменение в %
Доходы	84 543,6	83 972,9	- 570,7	99,3%
Расходы	100 288,7	100 367,6	+ 78,9	100,1%
Дефицит	15 745,1	16 394,7	+ 649,6	104,1%

Дефицит краевого бюджета в 2013 году увеличивается на 649,6 млн. рублей, или на 4,1% и составит 16 394,7 млн. рублей, или 14,7% к объему доходов без учета безвозмездных поступлений, что не превышает предельный размер, установленный Бюджетным кодексом Российской Федерации¹, но приближается к нему.

¹ В соответствии с п.2 ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ дефицит бюджета субъекта РФ не должен превышать 15 процентов утвержденного общего годового объема доходов бюджета субъекта РФ без учета утвержденного объема безвозмездных поступлений.

Кроме того, п.2 ст.92.1 Бюджетного кодекса РФ установлено, что в случае утверждения законом субъекта РФ о бюджете в составе источников финансирования дефицита бюджета поступлений от продажи

Отметим, что размер дефицита на 2013 год по проекту закона, как относительная величина, – 14,7%, по сравнению с утвержденным бюджетом не изменился.

В проекте закона источники финансирования дефицита бюджета изменяются следующим образом:

- увеличивается сумма остатков средств на счете краевого бюджета на 648,4 млн. рублей (составит 5 146,2 млн. рублей);
- уменьшается объем привлечения кредитов коммерческих банков на 2,6 млн. рублей (составит 11 219,0 млн. рублей);
- увеличивается объем возвратов кредитов, предоставленных из бюджета Пермского края на 3,7 млн. рублей (составит 340,2 млн. рублей).

*На 2014 предлагается **увеличить** расходы на **32,9 млн. рублей**, или на 0,03% и утвердить в объеме 98 640,6 млн. рублей; **на 2015 год** предлагается **уменьшить** расходы на **68,5 млн. рублей**, или на 0,07% и утвердить в объеме 103 930,7 млн. рублей (таблица 5).*

Таблица 5

Изменение основных характеристик краевого бюджета на 2014 и 2015 годы
млн. рублей

Показатели	2014 год			2015 год		
	Утвержденный бюджет	Проект закона	Отклонение (+,-)	Утвержденный бюджет	Проект закона	Отклонение (+,-)
Доходы	86 793,8	86 793,8	0,0	91 160,5	91 160,5	0,0
Расходы	98 607,7	98 640,6	+ 32,9	103 999,2	103 930,7	- 68,5
Дефицит(-)/профицит (+)	- 11 813,9	- 11 846,8	+ 32,9	- 12 838,7	- 12 770,2	- 68,5

На изменение расходной части бюджета на 2014 год и 2015 год в основном повлияло:

- увеличение расходов на текущее содержание дополнительных штатных единиц исполнительным органам государственной власти Пермского края – в 2014 году на 34,7 млн. рублей, в 2015 году на 35,0 млн. рублей;
- увеличение расходов на реализацию краевой инвестиционной программы – в 2014 году на 38,4 млн. рублей.

В том числе 17,1 млн. рублей – увеличение за счет перераспределения на 2014 год с 2013 года по объекту «межпоселковый газопровод к с. Старый Шагирт, Куединский муниципальный район» в связи с переносом срока ввода объекта и 21,3 млн. рублей – увеличение расходов по этому же объекту в связи с уточнением проектно-сметной документации.

Кроме того, в краевую инвестиционную программу регионального развития в 2014 году включены расходы на 28,2 млн. рублей, предусмотренные в бюджете в рамках долгосрочной целевой программы «Обращение с отходами потребления на территории Пермского края на

2013-2017 годы» на создание объектов обращения с отходами, которые распределяются на объекты: строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Верхне-Камского округа в сумме 24,4 млн. рублей и строительство мусоросортировочных станций Верхне-Камского округа в сумме 3,8 млн. рублей.

Таким образом, общий объем расходов, осуществляемых в рамках краевой инвестиционной программы регионального развития, в 2014 году увеличивается на 66,7 млн. рублей (приложение 2);

- увеличение расходов на реализацию долгосрочной целевой программы «Улучшение жилищных условий молодых учителей на 2012-2014 годы» – в 2014 году на 30,0 млн. рублей;

- уменьшение объемов регионального фонда софинансирования расходов – в 2014 году на 65,7 млн. рублей, в 2015 году на 99,1 млн. рублей (перераспределение на 2013 год);

- уменьшение расходов на обслуживание лицевых счетов органов государственной власти Пермского края, государственных краевых учреждений – в 2014 году и 2015 году по 4,4 млн. рублей ежегодно и др.

Следует отметить, что с учетом предлагаемых изменений по доходам и расходам:

в 2014 году дефицит краевого бюджета увеличивается на 32,9 млн. рублей, или на 0,3% и составит 14,7% к объему доходов без учета безвозмездных поступлений;

в 2015 году дефицит краевого бюджета уменьшается на 68,5 млн. рублей, или на 0,5% и составит 14,9% к объему доходов без учета безвозмездных поступлений.

Источниками финансирования дефицита бюджета как в 2014 году, так и в 2015 году предусмотрено привлечение кредитов коммерческих банков.

По нашему мнению, внесение изменений в Закон Пермского края «О бюджете Пермского края на 2013 год и на плановый период 2014 и 2015 годов» **актуально** и будет иметь **благоприятные последствия**, поскольку учитывает изменение основных макроэкономических показателей прогноза социально-экономического развития Пермского края, фактическое поступление доходов в краевой бюджет, а также предусматривает корректировку расходов краевого бюджета в связи с уточнением безвозмездных поступлений из других бюджетов бюджетной системы и Фонда содействия реформированию ЖКХ.

Вместе с тем, необходимо отметить следующие **проблемные моменты** представленного законопроекта.

1. Законопроектом предусмотрено изменение по объектам общественной инфраструктуры регионального значения в рамках краевой инвестиционной Программы регионального развития края.

Однако изменения в постановление Правительства Пермского края об утверждении краевой инвестиционной Программы регионального развития Пермского края и в перечень объектов, утверждаемый постановлением Законодательного Собрания края, **не внесены**.

2. Также проектом закона предусматриваются новые расходы **без принятых** на момент написания аналитической записки **нормативных правовых актов**, являющихся расходными обязательствами (в настоящее время подготовлены лишь проекты соответствующих постановлений Правительства края):

- на приобретение, монтаж и ввод в эксплуатацию оборудования для организации постов автоматизированного контроля качества состояния атмосферного воздуха на территории г.Перми и Пермского района (27,8 млн. рублей в 2013);

- на приведение в нормативное состояние зданий и помещений СГБУ «Пермский лесопожарный центр» (3,5 млн. рублей в 2013 году);

- на предоставление государственной услуги на обеспечение мероприятий по организации управления, содержания и эксплуатации жилых помещений специализированного жилищного фонда Пермского края для детей-сирот и детей, оставшихся без попечения родителей (1,2 млн. рублей в 2013 году).

3. Проект закона предусматривает изменение бюджетных ассигнований по отрасли «Здравоохранение». При этом проект закона по внесению изменений в действующую Программу государственных гарантий **не представлен** в Законодательное Собрание края.

*Согласно части 6 статьи 47 Закона «О бюджетном процессе в Пермском крае» установлено, что в случае, если вносимые в закон о бюджете изменения и дополнения связаны с бюджетными расходами на здравоохранение, **одновременно** с проектом закона о внесении изменений и дополнений в закон о бюджете вносится проект закона о внесении соответствующих изменений и дополнений в Программу государственных гарантий оказания гражданам бесплатной медицинской помощи.*

4. Проектом закона предлагается утвердить объем иных межбюджетных трансфертов из бюджета Пермского края на 2013 год в сумме 6 511,9 млн. рублей, на 2014 год в сумме 4 757,8 млн. рублей, на 2015 год в сумме 4 606,9 млн. рублей, что составляет соответственно на 2013, 2014 и 2015 годы 29,0%, 26,2% и 24,8% общего объема межбюджетных трансфертов местным бюджетам из бюджета Пермского края (за исключением субвенций).

Утверждаемые объемы **превышают** ограничения, установленные ст.139.1 Бюджетного кодекса РФ.

В соответствии со ст.139.1 Бюджетного кодекса РФ местным бюджетам могут быть предоставлены иные межбюджетные трансферты из бюджета субъекта Российской Федерации в пределах 10 процентов общего объема межбюджетных трансфертов местным бюджетам из бюджета субъекта Российской Федерации (за исключением субвенций).

Начальник управления,
государственный советник
Пермского края 1 класса

М.Ю.Кужельная

Зырянова
217 75 68
Нурмехаметова
217 76 32

**Изменения по разделам и подразделам функциональной классификации расходов
краевого бюджета на 2013 год, тыс. рублей**

Рз, ПП	Наименование расходов	Утвержденный бюджет	Проект закона	Изменения	
				тыс. рублей	%
1	2	3	4	5	6
0100	Общегосударственные вопросы	3 703 099,7	3 688 771,3	-14 328,4	99,6%
0102	Функционирование высшего должностного лица субъекта Российской Федерации и муниципального образования	187 203,6	187 707,9	504,3	100,3%
0103	Функционирование законодательных (представительных) органов государственной власти и представительных органов муниципальных образований	513 904,1	557 724,1	43 820,0	108,5%
0104	Функционирование Правительства Российской Федерации, высших органов исполнительной власти субъектов Российской Федерации, местных администраций	292 542,4	292 542,4	0,0	100,0%
0105	Судебная система	268 162,7	268 426,0	263,3	100,1%
0106	Обеспечение деятельности финансовых, налоговых и таможенных органов и органов финансового (финансово-бюджетного) надзора	261 895,1	262 967,1	1 072,0	100,4%
0107	Обеспечение проведения выборов и референдумов	115 969,1	115 969,1	0,0	100,0%
0108	Международные отношения и международное сотрудничество	2 262,9	2 262,9	0,0	100,0%
0110	Фундаментальные исследования	32 000,0	32 000,0	0,0	100,0%
0111	Резервные фонды	166 000,0	166 000,0	0,0	100,0%
0113	Другие общегосударственные вопросы	1 863 159,8	1 803 171,8	-59 988,0	96,8%
0200	Национальная оборона	97 565,8	170 865,8	73 300,0	175,1%
0203	Мобилизационная и вневойсковая подготовка	47 092,4	47 092,4	0,0	100,0%
0204	Мобилизационная подготовка экономики	50 473,4	123 773,4	73 300,0	245,2%
0300	Национальная безопасность и правоохранительная деятельность	1 295 426,4	1 222 126,4	-73 300,0	94,3%
0309	Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	162 786,4	89 886,4	-72 900,0	55,2%
0310	Обеспечение пожарной безопасности	850 945,9	850 545,9	-400,0	100,0%
0314	Другие вопросы в области национальной безопасности и правоохранительной деятельности	281 694,1	281 694,1	0,0	100,0%
0400	Национальная экономика	12 942 156,0	12 946 968,8	4 812,8	100,0%
0401	Общэкономические вопросы	676 377,6	680 952,3	4 574,7	100,7%
0404	Воспроизводство минерально-сырьевой базы	55 975,0	55 975,0	0,0	100,0%
0405	Сельское хозяйство и рыболовство	1 925 249,1	1 925 249,1	0,0	100,0%
0406	Водное хозяйство	186 245,2	186 245,2	0,0	100,0%
0407	Лесное хозяйство	514 392,1	517 892,1	3 500,0	100,7%
0408	Транспорт	693 288,8	693 288,8	0,0	100,0%
0409	Дорожное хозяйство (дорожные фонды)	8 536 016,8	8 536 016,8	0,0	100,0%
0410	Связь и информатика	127 693,3	141 593,3	13 900,0	110,9%
0411	Прикладные научные исследования в области национальной экономики	34 848,3	34 848,3	0,0	100,0%
0412	Другие вопросы в области национальной экономики	192 069,8	174 907,9	-17 161,9	91,1%
0500	Жилищно-коммунальное хозяйство	2 583 198,6	2 630 103,5	46 904,9	101,8%
0501	Жилищное хозяйство	1 478 608,5	1 531 607,1	52 998,6	103,6%
0502	Коммунальное хозяйство	627 925,2	619 947,7	-7 977,5	98,7%

0503	Благоустройство	9 184,8	9 184,8	0,0	100,0%
0505	Другие вопросы в области жилищно-коммунального хозяйства	467 480,1	469 363,9	1 883,8	100,4%
0600	Охрана окружающей среды	87 552,0	115 472,6	27 920,6	131,9%
0601	Экологический контроль	2 744,4	30 516,5	27 772,1	1112,0%
0603	Охрана объектов растительного и животного мира и среды их обитания	67 714,3	67 862,8	148,5	100,2%
0605	Другие вопросы в области охраны окружающей среды	17 093,3	17 093,3	0,0	100,0%
0700	Образование	19 511 668,7	19 519 000,6	7 331,9	100,0%
0701	Дошкольное образование	28 076,8	28 076,8	0,0	100,0%
0702	Общее образование	14 588 078,8	14 590 459,7	2 380,9	100,0%
0703	Начальное профессиональное образование	713 877,1	713 877,1	0,0	100,0%
0704	Среднее профессиональное образование	2 081 357,5	2 081 357,5	0,0	100,0%
0705	Профессиональная подготовка, переподготовка и повышение квалификации	73 452,0	73 452,0	0,0	100,0%
0706	Высшее и послевузовское профессиональное образование	269 400,0	269 400,0	0,0	100,0%
0707	Молодежная политика и оздоровление детей	569 198,2	569 198,2	0,0	100,0%
0709	Другие вопросы в области образования	1 188 228,3	1 193 179,3	4 951,0	100,4%
0800	Культура и кинематография	2 791 258,3	2 792 259,2	1 000,9	100,0%
0801	Культура	2 554 434,5	2 555 435,4	1 000,9	100,0%
0804	Другие вопросы в области культуры, кинематографии	236 823,8	236 823,8	0,0	100,0%
0900	Здравоохранение	20 446 214,2	20 451 851,1	5 636,9	100,0%
0901	Стационарная медицинская помощь	3 548 863,8	3 566 572,4	17 708,6	100,5%
0902	Амбулаторная помощь	188 362,5	193 617,5	5 255,0	102,8%
0905	Санаторно-оздоровительная помощь	177 613,0	177 613,0	0,0	100,0%
0906	Заготовка, переработка, хранение и обеспечение безопасности донорской крови и ее компонентов	231 146,1	231 146,1	0,0	100,0%
0907	Санитарно-эпидемиологическое благополучие	8 542,4	8 542,4	0,0	100,0%
0909	Другие вопросы в области здравоохранения	16 291 686,4	16 274 359,7	-17 326,7	99,9%
1000	Социальная политика	19 802 806,5	19 441 034,9	-361 771,6	98,2%
1001	Пенсионное обеспечение	57 944,1	57 944,1	0,0	100,0%
1002	Социальное обслуживание населения	2 275 244,7	2 275 244,7	0,0	100,0%
1003	Социальное обеспечение населения	13 559 433,8	12 780 085,9	-779 347,9	94,3%
1004	Охрана семьи и детства	3 234 084,4	3 645 319,5	411 235,1	112,7%
1006	Другие вопросы в области социальной политики	676 099,5	682 440,7	6 341,2	100,9%
1100	Физическая культура и спорт	1 308 968,3	1 563 994,1	255 025,8	119,5%
1101	Физическая культура	750 681,6	957 222,4	206 540,8	127,5%
1102	Массовый спорт	87 383,1	119 383,1	32 000,0	136,6%
1103	Спорт высших достижений	193 667,9	210 152,9	16 485,0	108,5%
1105	Другие вопросы в области физической культуры и спорта	277 235,7	277 235,7	0,0	100,0%
1300	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	6 071,6	6 071,6	0,0	100,0%
1301	Обслуживание государственного внутреннего и муниципального долга	6 071,6	6 071,6	0,0	100,0%
1400	Межбюджетные трансферты	15 712 717,8	15 819 081,5	106 363,7	100,7%
1401	Дотации на выравнивание бюджетной обеспеченности субъектов Российской Федерации и муниципальных образований	10 170 663,9	10 168 752,6	-1 911,3	100,0%
1402	Иные дотации	68 305,0	68 305,0	0,0	100,0%
1403	Прочие межбюджетные трансферты общего характера	5 473 748,9	5 582 023,9	108 275,0	102,0%
	ИТОГО	100 288 703,9	100 367 601,4	78 897,5	100,1%

Изменение расходов краевого бюджета на строительство (реконструкцию) объектов общественной инфраструктуры регионального значения, в том числе включенных в краевую инвестиционную Программу регионального развития Пермского края, 2013-2015гг., тыс. рублей

Рз, ПР	ЦСР	Наименование расходов	Утвержденный бюджет			Проект закона			Отклонение проекта закона от утвержденного бюджета		
			2013	2014	2015	2013	2014	2015	2013	2014	2015
1	2	4	5	6	7	8	9	10	11=8-5	12=9-6	13=10-7
02 00		НАЦИОНАЛЬНАЯ ОБОРОНА	0,0	0,0	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0
02 04		Мобилизационная подготовка экономики	0,0	0,0	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	0,0	0,0	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0
	102 02 45	<i>Реконструкция территориальной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны Пермского края</i>	0,0	0,0	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0	73 300,0	143 024,4	0,0
03 00		НАЦИОНАЛЬНАЯ БЕЗОПАСНОСТЬ И ПРАВООХРАНИТЕЛЬНАЯ ДЕЯТЕЛЬНОСТЬ	429 385,1	420 684,7	0,0	356 085,1	277 660,3	0,0	-73 300,0	-143 024,4	0,0
03 09		Защита населения и территории от чрезвычайных ситуаций природного и техногенного характера, гражданская оборона	73 300,0	143 024,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-73 300,0	-143 024,4	0,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	73 300,0	143 024,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-73 300,0	-143 024,4	0,0
	102 02 45	<i>Реконструкция территориальной автоматизированной системы централизованного оповещения гражданской обороны Пермского края</i>	73 300,0	143 024,4	0,0	0,0	0,0	0,0	-73 300,0	-143 024,4	0,0
03 10		Обеспечение пожарной безопасности	356 085,1	277 660,3	0,0	356 085,1	277 660,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	522 10 00	Долгосрочная целевая программа "Пожарная безопасность на территории Пермского края, обеспечение нормативного состояния государственных и муниципальных учреждений Пермского края на период 2010-2014 годов"	356 085,1	277 660,3	0,0	356 085,1	277 660,3	0,0	0,0	0,0	0,0
	522 10 01	<i>Пожарное депо на 6 выездов в г.Березники (Правобережный район, микрорайон Усольский)</i>	50 837,8	0,0	0,0	50 837,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	522 10 02	<i>Пожарное депо на 4 выезда в г. Перми (микрорайон Камская долина)</i>	30 000,0	34 681,7	0,0	30 000,0	34 681,7	0,0	0,0	0,0	0,0

522 10 03	Пожарное депо на 4 выезда в г.Соликамске (микрорайон Клестовка)	44 998,0	19 618,3	0,0	44 998,0	19 618,3	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 04	Пожарное депо на 4 выезда в г.Кунгуре	30 000,0	33 644,5	0,0	30 000,0	33 644,5	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 05	Пожарное депо на 4 выезда в д. Кондратово Пермского муниципального района	62 598,7	0,0	0,0	62 598,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 06	Пожарное депо на 4 выезда в г.Чердынь	67 650,0	0,0	0,0	67 650,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 09	Пожарное депо на 2 выезда в пос.Яйва Александровского муниципального района	30 000,0	0,0	0,0	30 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 11	Пожарное депо на 4 выезда в г.Пермь (микрорайон Вышка-2)	5 000,0	62 650,0	0,0	5 000,0	62 650,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 12	Пожарное депо на 2 выезда в п.Ныроб Чердынского муниципального района	3 000,0	27 000,0	0,0	3 000,0	27 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 13	Пожарное депо на 2 выезда в пос.Кын Лысьвенского муниципального района	5 000,6	29 415,8	0,0	5 000,6	29 415,8	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 15	Пожарное депо на 2 выезда в пос.Всеволодо-Вильва Александровского муниципального района	3 000,0	27 000,0	0,0	3 000,0	27 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 16	Пожарное депо на 4 выезда в г.Кизел Кизеловского муниципального района	24 000,0	43 650,0	0,0	24 000,0	43 650,0	0,0	0,0	0,0	0,0
0400	НАЦИОНАЛЬНАЯ ЭКОНОМИКА	15 640,9	600,0	8 000,0	15 640,9	600,0	8 000,0	0,0	0,0	0,0
0406	Водное хозяйство	15 640,9	600,0	8 000,0	15 640,9	600,0	8 000,0	0,0	0,0	0,0
5222000	Долгосрочная целевая программа "Предупреждение негативного воздействия вод и обеспечение безопасности гидротехнических сооружений Пермского края на 2013-2020 годы"	15 640,9	600,0	8 000,0	15 640,9	600,0	8 000,0	0,0	0,0	0,0
	Берегоукрепление Воткинского водохранилища в районе с.Усть-Качка (II очередь)	9 640,9			9 640,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	Берегоукрепление Воткинского водохранилища в районе с.Усть-Качка (III очередь)	6 000,0	600,0	8 000,0	6 000,0	600,0	8 000,0	0,0	0,0	0,0
05 00	ЖИЛИЩНО-КОММУНАЛЬНОЕ ХОЗЯЙСТВО	488 918,7	0,0	0,0	532 744,7	66 651,6	0,0	43 826,0	66 651,6	0,0
05 02	Коммунальное хозяйство	488 918,7	0,0	0,0	532 744,7	66 651,6	0,0	43 826,0	66 651,6	0,0
102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	488 918,7	0,0	0,0	471 789,7	38 421,0	0,0	-17 129,0	38 421,0	0,0
102 02 15	Межмуниципальный водовод от г.Перми до г.Краснокамска	296 947,9	0,0	0,0	296 947,9	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

102 02 54	Газопровод высокого давления АГРС д.Лещевка – н.п.Шалашная, Чусовской муниципальный район	158 385,4	0,0	0,0	158 385,4	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
102 02 57	Межпоселковый газопровод к с. Старый Шагирт, Куединский муниципальный район	17 578,7	0,0	0,0	449,7	38 421,0	0,0	-17 129,0	38 421,0	0,0
102 02 58	Газопровод высокого давления 2 категории от п. Тюш до с.Богородск, Октябрьский муниципальный район	16 006,7	0,0	0,0	16 006,7	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
102 02 62	Межпоселковый газопровод к д.Гожан, Куединский муниципальный район	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
102 02 66	АГРС и газопровод-отвод от магистральных газопроводов Н.Тура-Пермь I и Н.Тура-Пермь II	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 21 00	Долгосрочная целевая программа "Обращение с отходами потребления на территории Пермского края на 2013-2017 годы"	0,0	0,0	0,0	60 955,0	28 230,6	0,0	60 955,0	28 230,6	0,0
522 21 11	Строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Верхне-Камского округа	0,0	0,0	0,0	3 500,0	24 415,6	0,0	3 500,0	24 415,6	0,0
522 21 12	Строительство мусоросортировочных станций Верхне-Камского округа	0,0	0,0	0,0	14 654,1	3 815,0	0,0	14 654,1	3 815,0	0,0
522 21 13	Строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Юго-Восточного округа	0,0	0,0	0,0	22 201,6	0,0	0,0	22 201,6	0,0	0,0
522 21 14	Строительство межмуниципального полигона твердых бытовых отходов Восточного округа	0,0	0,0	0,0	20 599,3	0,0	0,0	20 599,3	0,0	0,0
07 00	ОБРАЗОВАНИЕ	12 289,8	0,0	0,0	12 289,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
07 02	Общее образование	12 289,8	0,0	0,0	12 289,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 00	Долгосрочная целевая программа "Пожарная безопасность на территории Пермского края, обеспечение нормативного состояния государственных и муниципальных учреждений Пермского края на период 2010-2014 годов"	12 289,8	0,0	0,0	12 289,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
522 10 07	Реконструкция здания банно-прачечного комбината (незавершенного строительством) под лечебно-физкультурный комплекс по Бульвару Гагарина, 89 А в г.Перми	5 646,5	0,0	0,0	5 646,5	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0

	522 10 08	Строительство пристроя для обеденного зала ГКОУ "Юго-Камский детский дом" Пермского района	6 643,3	0,0	0,0	6 643,3	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
08 00		КУЛЬТУРА, КИНЕМАТОГРАФИЯ	879 158,5	1 114 201,9	956 127,8	879 158,5	1 114 201,9	956 127,8	0,0	0,0	0,0
08 01		Культура	879 158,5	1 114 201,9	956 127,8	879 158,5	1 114 201,9	956 127,8	0,0	0,0	0,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	879 158,5	1 114 201,9	956 127,8	879 158,5	1 114 201,9	956 127,8	0,0	0,0	0,0
	102 02 18	Строительство здания Пермской государственной художественной галереи	7 535,0	80 000,0	140 000,0	7 535,0	80 000,0	140 000,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 19	Реконструкция сценического комплекса большого зрительного зала и реставрация здания государственного краевого учреждения культуры "Пермский академический Театр-Театр", г.Пермь	110 000,0	110 000,0	0,0	110 000,0	110 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 22	Строительство новой сцены Пермского академического театра оперы и балета им.П.И.Чайковского и приспособление существующего здания для современного использования	84 773,0	678 671,7	716 127,8	84 773,0	678 671,7	716 127,8	0,0	0,0	0,0
	102 02 29	Приспособление здания Речного вокзала для современного использования и строительство инженерного блока	352 091,7	245 530,2	100 000,0	352 091,7	245 530,2	100 000,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 41	Реконструкция национального Коми-Пермяцкого драматического театра им.М.Горького, г.Кудымкар Коми-Пермяцкого округа	324 758,8	0,0	0,0	324 758,8	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
09 00		ЗДРАВООХРАНЕНИЕ	343 596,5	992 472,5	1 247 937,3	343 596,5	992 472,5	1 247 937,3	0,0	0,0	0,0
09 01		Стационарная медицинская помощь	343 596,5	992 472,5	1 247 937,3	343 596,5	992 472,5	1 237 937,3	0,0	0,0	-10 000,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	343 596,5	992 472,5	1 247 937,3	343 596,5	992 472,5	1 237 937,3	0,0	0,0	-10 000,0
	102 02 10	Реконструкция радиологического корпуса ГБУЗ ПК "Пермский краевой онкологический диспансер", г.Пермь	0,0	101 928,9	100 000,0	0,0	101 928,9	100 000,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 11	Строительство палатного корпуса на 500 коек ГБУЗ ПК "Пермская краевая клиническая психиатрическая больница"	0,0	40 000,0	231 823,2	0,0	40 000,0	231 823,2	0,0	0,0	0,0
	102 02 14	Юрлинский филиал ГБУЗ ПК "Коми-Пермяцкая окружная больница"	65 280,6	65 280,6	0,0	65 280,6	65 280,6	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 17	Лечебный корпус, г.Чердынь	0,0	15 000,0	55 000,0	0,0	15 000,0	55 000,0	0,0	0,0	0,0

	102 02 26	Пермская клиническая инфекционная больница № 1, г.Пермь	50 000,0	578 744,5	683 814,1	50 000,0	578 744,5	683 814,1	0,0	0,0	0,0
	102 02 27	Окружной кожно-венерологический диспансер, г.Кудымкар Коми-Пермяцкого автономного округа, в том числе корректировка проектно-сметной документации	64 368,7	69 518,5	0,0	64 368,7	69 518,5	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 33	Пристрой к одноэтажному зданию радиологического корпуса ГУЗ "Пермский краевой онкологический диспансер", г.Пермь	84 474,0	0,0	0,0	84 474,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 36	Хирургический корпус, г.Кудымкар	35 000,0	102 000,0	167 300,0	35 000,0	102 000,0	167 300,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 42	Перинатальный центр, г.Кунгур	44 473,2	0,0	0,0	44 473,2	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 71	Лечебный корпус с инженерным блоком, г.Оханск	0,0	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 72	Комплекс районной больницы в пос.Полазна	0,0	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 73	Амбулаторно-поликлинический центр, г.Пермь	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	-10 000,0
09 02		Амбулаторная помощь	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0
	102 02 73	Амбулаторно-поликлинический центр, г.Пермь	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0	10 000,0	0,0	0,0	10 000,0
10 00		СОЦИАЛЬНАЯ ПОЛИТИКА	22 000,0	50 000,0	90 000,0	22 000,0	50 000,0	90 000,0	0,0	0,0	0,0
10 02		Социальное обслуживание населения	22 000,0	50 000,0	90 000,0	22 000,0	50 000,0	90 000,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	22 000,0	50 000,0	90 000,0	22 000,0	50 000,0	90 000,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 12	Реабилитационный центр для детей-инвалидов на 60 мест в с.Юсьва	10 000,0	50 000,0	90 000,0	10 000,0	50 000,0	90 000,0	0,0	0,0	0,0
	102 02 13	Реконструкция двух жилых корпусов психоневрологического интерната (оборудование лифтами) в г.Красновишерске	12 000,0	0,0	0,0	12 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
11 00		ФИЗИЧЕСКАЯ КУЛЬТУРА И СПОРТ	300 000,0	228 197,0	0,0	332 000,0	228 197,0	0,0	32 000,0	0,0	0,0
11 02		Массовый спорт	300 000,0	0,0	0,0	332 000,0	0,0	0,0	32 000,0	0,0	0,0
	102 02 00	Строительство объектов общегражданского назначения	0,0	0,0	0,0	32 000,0	0,0	0,0	32 000,0	0,0	0,0
	102 02 74	Крытый футбольный манеж в г.Перми	0,0	0,0	0,0	32 000,0	0,0	0,0	32 000,0	0,0	0,0

	522 17 00	Долгосрочная целевая программа "Развитие физической культуры, спорта и здорового образа жизни в Пермском крае на 2011-2015 годы"	50 000,0	0,0	0,0	50 000,0	0,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	522 17 02	<i>Крытый ледовый каток с искусственным льдом в г.Краснокамске</i>	<i>50 000,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>50 000,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
11 05		Другие вопросы в области физической культуры и спорта	250 000,0	228 197,0	0,0	250 000,0	228 197,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	522 17 00	Долгосрочная целевая программа "Развитие физической культуры, спорта и здорового образа жизни в Пермском крае на 2011-2015 годы"	250 000,0	228 197,0	0,0	250 000,0	228 197,0	0,0	0,0	0,0	0,0
	522 17 01	<i>Санно-бобслейная трасса с искусственным намораживанием льда в г.Чусовом Пермского края</i>	<i>250 000,0</i>	<i>228 197,0</i>	<i>0,0</i>	<i>250 000,0</i>	<i>228 197,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>	<i>0,0</i>
		Всего объем инвестиций на строительство (реконструкцию) объектов общественной инфраструктуры регионального значения	2 490 989,5	2 806 156,1	2 302 065,1	2 566 815,5	2 872 807,7	2 302 065,1	75 826,0	66 651,6	0,0